

Ośrodek "Brama Grodzka - Teatr NN"
w Lublinie
ul.Grodzka 21 20-112 Lublin
(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa:Zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022			rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
A	Aktywa trwałe	88 759,86	108 074,31	A	Kapitał (fundusz) własny	505 719,63	496 163,02
I	Wartości niematerialne i prawne	12 838,39	27 512,54	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	243 201,03	243 201,03
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	12 838,39	27 512,54				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	72 815,47	77 455,77	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	72 815,47	77 455,77		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	252 961,99	54 960,98
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 975,47	14 615,77		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe	62 840,00	62 840,00				
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	3 106,00	3 106,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	3 106,00	3 106,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	9 556,61	198 001,01
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	227 292,07	685 164,86
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	1 172,83	1 172,83
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 172,83	1 172,83
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	1 172,83	1 172,83
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	46 895,64	36 395,17
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	644 251,84	1 073 253,57		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	1 266,68	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 673,28	18 808,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 771,44	15 851,79
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	18 771,44	15 851,79

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 901,84	2 956,59
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	1 266,68	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	24 222,36	17 586,79
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	179 223,60	647 596,86
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	1 266,68	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00		2	Inne rozliczenia międzyokresowe	179 223,60	647 596,86
d)	dochodzone na drodze sądowej				- długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	638 932,20	1 069 991,18		- krótkoterminowe	179 223,60	647 596,86
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	638 932,20	1 069 991,18				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	638 932,20	1 069 991,18				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	638 932,20	1 069 991,18				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 319,64	1 995,71				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	733 011,70	1 181 327,88		PASYWA razem (suma poz. A i B)	733 011,70	1 181 327,88

Maria Szponar

Elektronicznie podpisany przez
Maria Szponar
Data: 2024.03.11
11:54:26 +01'00'

Dokument podpisany elektronicznie
 dnia 11.03.2024
 przez Maria Szponar,
 Tomasz Pietrasiewicz /brak podpisu

weryfikacja podpisu elektronicznego:
 ważny, nieważny, brak możliwości weryfikacji
 podpis i pieczęć:

08.05.2024

STARSZY INSPEKTOR

TOMASZ PIETRASIEWICZ;
OŚRODEK "BRAMA GRODZKA - TEATR NN"

Elektronicznie podpisany przez TOMASZ PIETRASIEWICZ; OŚRODEK "BRAMA GRODZKA - TEATR NN"
Data: 2024.03.11 13:25:38 +01'00'

Ośrodek "Brama Grodzka -
Teatr NN" w Lublinie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

20-112 Lublin, ul. Grodzka 21
(dane jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(wariant porównawczy)

08.05.2024

jednostka obliczeniowa: zł

STARSZY INSPEKTOR

Katarzyna Chodun

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 052 676,14	5 263 131,20
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 052 676,14	5 263 131,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	7 050 385,95	5 569 320,18
I	Amortyzacja	19 314,45	21 283,48
II	Zużycie materiałów i energii	325 258,83	285 632,31
III	Usługi obce	1 240 258,79	632 365,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 624,90	12 613,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 470 841,24	3 838 788,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	934 405,75	759 272,95
	– emerytalne	392 683,16	320 158,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	45 681,99	19 364,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-997 709,81	-306 188,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 006 874,07	514 504,12
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	892 486,28	486 078,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	114 387,79	28 425,31
E	Pozostałe koszty operacyjne	214,10	524,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	214,10	524,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	8 950,16	207 790,95
G	Przychody finansowe	632,61	677,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	627,72	677,44
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	4,89	0,00
H	Koszty finansowe	26,16	10 467,38
I	Odsetki, w tym:	0,07	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	26,09	10 467,38
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	9 556,61	198 001,01
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	9 556,61	198 001,01

Maria
SzponarElektronicznie
podpisany przez Maria
Szponar
Data: 2024.03.11
11:27:16 +01'00'TOMASZ PIETRASIEWICZ;
OŚRODEK "BRAMA
GRODZKA - TEATR NN"Elektronicznie podpisany przez
TOMASZ PIETRASIEWICZ;
OŚRODEK "BRAMA GRODZKA -
TEATR NN"
Data: 2024.03.11 13:24:27 +01'00'

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2023 ROK OŚRODKA „BRAMA GRODZKA – TEATR NN” W LUBLINIE.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Ośrodek ‘Brama Grodzka – Teatr NN’ w Lublinie jest samorządową jednostką kultury wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora (Gminę Lublin) pod pozycją RIK 07 i posiada osobowość prawną.

Sprawozdanie roczne – bilans Ośrodka sporządzany jest za okres od 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 r. przy założeniu kontynuowania działalności w latach następnych oraz braku okoliczności wskazujących na zagrożenie tego kontynuowania.

1. W skład sprawozdania rocznego wchodzi:

- a) bilans obejmujący zestawienie aktywów i pasywów na sumę bilansową: **733 011,70 zł**,
- b) rachunek zysków i strat sporządzony według wariantu porównawczego,
- c) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- d) dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmiernością przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenie wyniku finansowego następuje przez przeksięgowanie na konto 860 - Wynik finansowy:

- saldo Wn stratę netto,
- saldo Ma zysk netto.

3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne.

4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. z naliczonymi odsetkami za zwłokę.

5. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonujemy w cenach nabycia, a następnie umarzamy:

- środki trwałe i wnip o wartości powyżej 10 000 zł - metodą liniową, przy zachowaniu stawek określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- niskocenne środki trwałe i wnip o wartości początkowej poniżej 10 000 zł – jednorazowo lub sukcesywnie zgodnie ze stawkami wynikającymi z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wraz z wyceną do bilansu według wartości netto, czyli po odliczeniu dotychczasowego umorzenia:

NAZWA	ŚRODKI TRWAŁE				UMORZENIA			
	STAN na 01.01.2023	Przychód	Rozchód	STAN na 31.12.2023	Umorzenie na 01.01.2023	Zwiększe nia	Zmniejsze nia	Umorzenie na 31.12.2023
Gr IV Maszyny i urządzenia	431 575,47		14 361,48	417 213,99	421 352,06	3 067,02	14 361,48	410 057,60
Gr VI Urządzenia techniczne	154 997,77		12 952,74	142 045,03	150 605,41	1 573,28	12 952,74	139 225,95
Gr VIII Pozostałe środki trwałe	585.911,96			585.911,96	585.911,96			585.911,96
RAZEM ST	1 172 485,20		27 314,22	1 145 170,98	1 157 869,43	4 640,30	27 314,22	1 135 195,51
Wartości niematerialne i prawne	120 014,12			120 014,12	92 501,58	14 674,15		107 175,73

Należności wykazane w aktywach bilansu przedstawiają się następująco:

1. Należności długoterminowe dotyczące kaucji Gminy Lublin – 3 106,00 zł
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie – 638 932,20 zł
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów – 5 319,64 zł, dotyczą przedpłat sprzedaży internetowej do rozliczenia w następnym roku.

Kapitał własny obejmuje następujące składniki:

- Kapitał podstawowy – Fundusz Instytucji Kultury: **243 201,03 zł.**
- Pozostałe kapitały – Fundusz Rezerwowy: **252 961,99 zł.**
- Wynik finansowy netto roku obrotowego: **9 556,61 zł.**

Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu przedstawiają się następująco:

1. Zobowiązania wobec dostawców – **18 771,44 zł**
 - a. LPEC – 13 874,92 zł
 - b. PGE OBRÓT– 76,78 zł
 - c. PGE DYSTRYBUCJA – 2 329,72 zł
 - d. PREZERO – 289,44 zł
 - e. GMINA LUBLIN – 127,47 zł
 - f. KOM-EKO – 1 678,32 zł
 - g. MPWiK – 394,79 zł
 2. Zobowiązania z tytułu składek PPK – 2 489,84 zł
 3. Zobowiązania z tytułu VAT – 1 412,00 zł
 4. Zobowiązania długoterminowe dotyczą kaucji wynajmu – 1 172,83 zł
 5. Rozliczenie międzyokresowe kosztów – 179 068,62 zł (zobowiązanie z tytułu programu „ The Digital Library”)
 6. Rozliczenie międzyokresowe kosztów – 154,98 zł (dotyczy kosztów usług telekomunikacyjnych przyszłych okresów)
 7. Fundusze specjalne „Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych” – 24 222,36 zł.
- Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2024 roku.

Dotacja otrzymana od Organizatora w 2023 roku wyniosła: 5 212 400,00 zł
Ośrodek pozyskał również środki z zewnątrz w wysokości: 881 986,28 zł
Przychody z działalności Ośrodka wyniosły łącznie: 965 796,54 zł
Łączne przychody Ośrodka w 2023 roku wyniosły: 7 060 182,82 zł
Koszty działalności Ośrodka wyniosły łącznie: 7 050 626,21 zł

Wynik finansowy Ośrodka „Brama Grodzka-Teatr NN” w roku 2023 zamykamy zyskiem w wysokości: **9 556,61 zł.**, który proponujemy przesięgować na zwiększenie funduszu rezerwowego.

Osiągnięty w 2023 roku zysk jest wynikiem dobrze prowadzonej polityki finansowej instytucji kultury.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Ośrodku w 2023 roku wynosiło 4 900,00 zł przy średniorocznym zatrudnieniu 66,60 etatu.

W 2023 roku nastąpiła regulacja płac wynikająca ze wzrostu płacy minimalnej.

Została również wprowadzona dla pracowników podwyżka płac w wysokości przeciętnie 1 131,32 zł/etat.

Na koniec 2023 roku Należności oraz Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

**Maria
Szponar**

Elektronicznie
podpisany przez
Maria Szponar
Data: 2024.06.04
07:29:18 +02'00'

TOMASZ
PIETRASIEWICZ;
OŚRODEK "BRAMA
GRODZKA - TEATR
NN"

Elektronicznie podpisany
przez TOMASZ
PIETRASIEWICZ; OŚRODEK
"BRAMA GRODZKA -
TEATR NN"
Data: 2024.06.04 07:56:55
+02'00'

Dokument podpisany elektronicznie
dnia **04.06.2024**
przez **Maria Szponar, Tomasz
Pietrasiewicz** /brak podpisu
weryfikacja podpisu elektronicznego:
ważny/nieważny/brak możliwości weryfikacji
data, podpis i pieczęć:

07.06.2024

STARSZY INSPEKTOR

Katarzyna Chodun